

令和4年1月31日

常 総 市 長 殿

常総市監査委員 中 川 清 彦

常総市監査委員 風 野 芳 之

出納検査の結果について

地方自治法第235条の2第1項の規定により令和3年度9月分の出納検査を行ったので、その結果に関する報告を同条第3項の規定により提出します。

記

- 1 検査の期日 令和3年10月29日
- 2 検査執行者 監査委員 中 川 清 彦
監査委員 風 野 芳 之
- 3 検査の対象 会計管理者保管の一般会計及び特別会計並びに企業出納員保管の水道事業会計及び下水道事業会計に属する9月分の出納状況
- 4 検査の結果

(1) 収支の状況

各会計諸帳簿を照合検査した結果、収支の計数及び予算執行状況並びに市税収入状況等については、会計課より提出のあった歳入月計表、歳出月計表及び試算表（水道事業会計及び下水道事業会計）のとおりであることを認めた。

(2) 現金の保管状況

9月末日現在の歳計現金、歳入歳出外現金及び基金の現金現在高並びにその保管状況については、別紙現金調書のとおり、いずれも正確かつ適正であることを認めた。

(3) 経理の状況

収入票及び支出票等証書類並びに日計表及びその他の関係諸帳簿について、相互に照合のうえ検査した結果、経理の状況は良好であることを認めた。

令和3年9月 例月現金出納検査結果

令和3年10月29日執行

1 収支の状況

令和3年9月 未現在の収支の状況は、次のとおりである。

区 分	収 入 済 額	対予算 執行率	支 出 済 額	対予算 執行率	収 入 支 出 差 引 残 額	収 支 日 計 表 等 残 額	
歳計現金	一般会計	12,513,801,430	46.2	10,094,938,465	37.3	2,418,862,965	2,418,862,965
	特別会計	5,027,959,698	38.0	5,122,650,961	38.7	△ 94,691,263	△ 94,691,263
	企業会計 (水道事業)	1,955,207,803	102.4	950,240,090	42.6	1,004,967,713	1,004,967,713
	企業会計 (下水道事業)	1,419,725,775	47.8	1,016,517,018	31.1	403,208,757	403,208,757
	下水道事業 一時貸出金	0		0		0	0
	計	20,916,694,706		17,184,346,534		3,732,348,172	3,732,348,172
歳入歳出外現金	1,968,147,677		1,725,719,495		242,428,182	242,428,182	
計	22,884,842,383		18,910,066,029		3,974,776,354	3,974,776,354	

2 現金の保管状況

現金総額対前年比 554,601,525

令和3年9月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、3,974,776,354円である。また、令和3年9月末日現在の基金等は、運用基金89,017,277円、積立基金5,621,161,919円、預託金7,000,029円、合計5,717,179,225円である。よって、現金の総額は、9,691,955,579円となる。

この内訳は、普通預金3,530,284,514円、定期預金6,159,171,065円、当座預金2,000,000円、現金500,000円であり、それぞれ適正に管理されている。

これらは法令に従って、預金及び現金として全額保管されているものであり良好であることを認めた。

3 予算の執行状況

一般会計及び特別会計の予算執行状況並びに市税収入状況等については、資料に示すとおりである。

4 経理の状況

収入票、支出票、収支日計表、現金出納状況調、歳入計算書、地方税収入状況、歳出計算書、歳入歳出外現金内訳表、月次試算表、執行管理システムのデータ等について、相互に照合のうえ検査した結果、良好に整理されていることを認めた。

5 現金総額保管状況等（令和3年9月末現在）

区 分	普 通 預 金	普 通 預 金 決済専用型	定 期 預 金	当 座 預 金	通 知 預 金	現 金	計
常陽銀行	3,523,582,406	0	1,205,000,000	1,500,000	0		4,730,082,406
筑波銀行	4,001,097	0	110,000,000	500,000	0		114,501,097
東日本銀行	200,001	0	650,000,000	0	0		650,200,001
茨城県信用組合	300,000	0	10,000,000	0	0		10,300,000
結城信用金庫	2,200,010	0	50,000,000	0	0		52,200,010
中央労働金庫	0	0	10,000,000	0	0		10,000,000
常総ひかり 農業協同組合	1,000	0	4,124,171,065	0	0		4,124,172,065
大和ネクスト銀行	0	0	0	0	0		0
会計管理者保管 (つり銭)						500,000	500,000
合 計	3,530,284,514	0	6,159,171,065	2,000,000	0	500,000	9,691,955,579
前年同月	3,662,296,950	0	5,472,557,104	2,000,000		500,000	9,137,354,054
前年同月比	△ 132,012,436		686,613,961	0		0	554,601,525

令和4年1月31日

常 総 市 長 殿

常総市監査委員 中 川 清 彦

常総市監査委員 風 野 芳 之

出納検査の結果について

地方自治法第235条の2第1項の規定により令和3年度10月分の出納検査を行ったので、その結果に関する報告を同条第3項の規定により提出します。

記

- 1 検査の期日 令和3年11月26日
- 2 検査執行者 監査委員 中 川 清 彦
監査委員 風 野 芳 之
- 3 検査の対象 会計管理者保管の一般会計及び特別会計並びに企業出納員保管の水道事業会計及び下水道事業会計に属する10月分の出納状況
- 4 検査の結果

(1) 収支の状況

各会計諸帳簿を照合検査した結果、収支の計数及び予算執行状況並びに市税収入状況等については、会計課より提出のあった歳入月計表、歳出月計表及び試算表（水道事業会計及び下水道事業会計）のとおりであることを認めた。

(2) 現金の保管状況

10月末日現在の歳計現金、歳入歳出外現金及び基金の現金現在高並びにその保管状況については、別紙現金調書のとおり、いずれも正確かつ適正であることを認めた。

(3) 経理の状況

収入票及び支出票等証書類並びに日計表及びその他の関係諸帳簿について、相互に照合のうえ検査した結果、経理の状況は良好であることを認めた。

令和3年10月 例月現金出納検査結果

令和3年11月26日執行

1 収支の状況

令和3年10月 末現在の収支の状況は、次のとおりである。

区分	収入 済 額	対予算 執行率	支出 済 額	対予算 執行率	収 入 支 出 差 引 残 額	収支日計表等 残 額	
	円	%	円	%	円	円	
歳計 現金	一般会計	13,227,012,944	48.8	11,790,073,799	43.5	1,436,939,145	1,436,939,145
	特別会計	5,832,632,601	44.0	6,235,622,374	47.1	△ 402,989,773	△ 402,989,773
	企業会計 (水道事業)	2,100,472,000	110.0	1,052,004,188	47.1	1,048,467,812	1,048,467,812
	企業会計 (下水道事業)	1,450,766,254	48.9	1,308,043,161	40.0	142,723,093	142,723,093
	下水道事業 一時貸出金	0		0		0	0
	計	22,610,883,799		20,385,743,522		2,225,140,277	2,225,140,277
歳入歳出外現金	2,193,776,317		1,987,502,879		206,273,438	206,273,438	
計	24,804,660,116		22,373,246,401		2,431,413,715	2,431,413,715	

2 現金の保管状況

現金総額対前年比 1,020,536,129

令和3年10月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、2,431,413,715円である。また、令和3年10月末日現在の基金等は、運用基金88,694,460円、積立基金4,621,161,919円、預託金7,000,029円、基金の繰替運用1,000,000,000円、合計5,716,856,408である。よって、現金の総額は、8,148,270,123円となる。

この内訳は、普通預金2,986,599,058円、定期預金5,159,171,065円、当座預金2,000,000円、現金500,000円であり、それぞれ適正に管理されている。

これらは法令に従って、預金及び現金として全額保管されているものであり良好であることを認めた。

3 予算の執行状況

一般会計及び特別会計の予算執行状況並びに市税収入状況等については、資料に示すとおりである。

4 経理の状況

収入票、支出票、収支日計表、現金出納状況調、歳入計算書、地方税収入状況、歳出計算書、歳入歳出外現金内訳表、月次試算表、執行管理システムのデータ等について、相互に照合のうえ検査した結果、良好に整理されていることを認めた。

5 現金総額保管状況等（令和3年10月末現在）

区分	普通預金	普通預金 決済専用型	定期預金	当座預金	通知 預金	現金	計
常陽銀行	2,979,896,950	0	1,205,000,000	1,500,000	0		4,186,396,950
筑波銀行	4,001,097	0	110,000,000	500,000	0		114,501,097
東日本銀行	200,001	0	650,000,000	0	0		650,200,001
茨城県信用組合	300,000	0	10,000,000	0	0		10,300,000
結城信用金庫	2,200,010	0	50,000,000	0	0		52,200,010
中央労働金庫	0	0	10,000,000	0	0		10,000,000
常総ひかり 農業協同組合 会計管理者保管 (つり銭)	1,000	0	3,124,171,065	0	0		3,124,172,065
						500,000	500,000
合 計	2,986,599,058	0	5,159,171,065	2,000,000	0	500,000	8,148,270,123
前年同月	1,642,767,229	0	5,482,466,765	2,000,000		500,000	7,127,733,994
前年同月比	1,343,831,829		△ 323,295,700	0		0	1,020,536,129

令和4年1月31日

常 総 市 長 殿

常総市監査委員 中 川 清 彦

常総市監査委員 風 野 芳 之

出納検査の結果について

地方自治法第235条の2第1項の規定により令和3年度11月分の出納検査を行ったので、その結果に関する報告を同条第3項の規定により提出します。

記

- 1 検査の期日 令和3年12月24日
- 2 検査執行者 監査委員 中 川 清 彦
監査委員 風 野 芳 之
- 3 検査の対象 会計管理者保管の一般会計及び特別会計並びに企業出納員保管の水道事業会計及び下水道事業会計に属する11月分の出納状況
- 4 検査の結果

(1) 収支の状況

各会計諸帳簿を照合検査した結果、収支の計数及び予算執行状況並びに市税収入状況等については、会計課より提出のあった歳入月計表、歳出月計表及び試算表（水道事業会計及び下水道事業会計）のとおりであることを認めた。

(2) 現金の保管状況

11月末日現在の歳計現金、歳入歳出外現金及び基金の現金現在高並びにその保管状況については、別紙現金調書のとおり、いずれも正確かつ適正であることを認めた。

(3) 経理の状況

収入票及び支出票等証書類並びに日計表及びその他の関係諸帳簿について、相互に照合のうえ検査した結果、経理の状況は良好であることを認めた。

令和3年11月 例月現金出納検査結果

1 収支の状況

令和3年12月24日執行

令和3年11月 末現在の収支の状況は、次のとおりである。

区 分	収 入 済 額	対予算 執行率	支 出 済 額	対予算 執行率	収 入 支 出 差 引 残 額	収 支 日 計 表 等 残 額	
	円	%	円	%	円	円	
歳計現金	一般会計	16,556,127,725	60.9	13,411,729,912	49.4	3,144,397,813	3,144,397,813
	特別会計	6,955,303,686	52.5	7,342,170,828	55.4	△ 386,867,142	△ 386,867,142
	企業会計 (水道事業)	2,238,354,790	117.2	1,182,919,238	53.0	1,055,435,552	1,055,435,552
	企業会計 (下水道事業)	1,511,895,109	50.9	1,510,033,343	46.2	1,861,766	1,861,766
	下水道事業 一時貸出金	0		30,000,000		△ 30,000,000	△ 30,000,000
	計	27,261,681,310		23,476,853,321		3,784,827,989	3,784,827,989
歳入歳出外現金	2,473,620,301		2,214,210,155		259,410,146	259,410,146	
計	29,735,301,611		25,691,063,476		4,044,238,135	4,044,238,135	

2 現金の保管状況

現金総額対前年比 1,326,376,098

令和3年11月末日現在の歳計現金及び歳入歳出外現金の合計は、4,044,238,135円である。また、令和3年11月末日現在の基金等は、運用基金88,818,189円、積立基金5,821,161,919円、預託金7,000,029円、合計5,916,980,137円である。よって、現金の総額は、9,961,218,272円となる。

この内訳は、普通預金4,599,547,207円、定期預金5,359,171,065円、当座預金2,000,000円、現金500,000円であり、それぞれ適正に管理されている。

これらは法令に従って、預金及び現金として全額保管されているものであり良好であることを認めた。

3 予算の執行状況

一般会計及び特別会計の予算執行状況並びに市税収入状況等については、資料に示すとおりである。

4 経理の状況

収入票、支出票、収支日計表、現金出納状況調、歳入計算書、地方税収入状況、歳出計算書、歳入歳出外現金内訳表、月次試算表、執行管理システムのデータ等について、相互に照合のうえ検査した結果、良好に整理されていることを認めた。

5 現金総額保管状況等（令和3年11月末現在）

区 分	普 通 預 金	普通預金 決済専用型	定 期 預 金	当 座 預 金	通知 預金	現 金	計
常陽銀行	4,592,845,099	0	1,205,000,000	1,500,000	0		5,799,345,099
筑波銀行	4,001,097	0	110,000,000	500,000	0		114,501,097
東日本銀行	200,001	0	650,000,000	0	0		650,200,001
茨城県信用組合	300,000	0	10,000,000	0	0		10,300,000
結城信用金庫	2,200,010	0	50,000,000	0	0		52,200,010
中央労働金庫	0	0	10,000,000	0	0		10,000,000
常総ひかり 農業協同組合	1,000	0	3,324,171,065	0	0		3,324,172,065
会計管理者保管 (つり銭)						500,000	500,000
合 計	4,599,547,207	0	5,359,171,065	2,000,000	0	500,000	9,961,218,272
前年同月	3,149,875,409	0	5,482,466,765	2,000,000		500,000	8,634,842,174
前年同月比	1,449,671,798		△ 123,295,700	0	0	0	1,326,376,098